



شركة
تابعة
مساهمة
مصرية
الشركة الشرقية آيسن كومباني
EASTERN COMPANY S.A.E



الحاصلة على شهادة أيزو ٩٠٠١

Industrial Complex: 6th of Oct. City, 6th Industrial Zone, Oasis Road
P.O. Box: 32 October (North Branch) **Phone:** (02) 38164310 - (02) 38164330
Fax: (02) 38164444 - (02) 38164424 **Mob:** 01120333380
Office Premises: 450 Al-Ahram St., Giza **P.O. Box:** 1543 Cairo - Egypt.
Fax: (02) 35687434 - **Phone:** (02) 35724711

المجمع الصناعي: مدينة ٦ أكتوبر - المنطقة الصناعية السادسة - طريق الواحات
ص.ب: ٣٢ أكتوبر شمال تليفون: ٣٨١٦٤٣١٠ - (٠٢) ٣٨١٦٤٣٣٠ - (٠٢)
فاكس: ٣٨١٦٤٤٤٤ - (٠٢) ٣٨١٦٤٤٢٤ - (٠٢) موبایل: ٠١١٢٠٣٣٣٨٠
المبنى الإداري: ٤٥٠ ش الأهرام - جيزة ص.ب: ١٥٤٣ القاهرة
فاكس: ٣٥٦٨٧٤٣٤ - (٠٢) تليفون: ٣٥٧٢٤٧١١ - (٠٢)

السيد الاستاذ / رئيس البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،

بمناسبة الانتهاء من إعداد القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ والحسابات الختامية عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ م حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٩

نتشرف أن نرسل لسيادتكم طيه نسخة مما يلي :

- ١- قائمة المركز المالي في ٢٠١٨ / ٦ / ٣٠ .
- ٢- قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٣- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٤- قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٥- قائمة توزيع الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٦- قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٧- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية .

وتفضلوا سيادتكم بقبول وافر الاحترام ،،،

العضو المنتدب

(هاني آمان)
١٨/١٢/١٩

٨٣١

تحريراً : ٢٠١٨/١٢ /



www.easternegypt.com
E-mail: easternegypt.com

نموذج رقم (١ - سكرتارية)

قائمة المركز المالي في ٢٠١٨/٦/٣٠
طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية في ٢٠١٨/١٢/٩

(القيمة بالالف جنيه)

البينان	رقم الايضاح	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
<u>الأصول</u>			
<u>الاصول غير المتداولة</u>			
الاصول الثابتة	(٨)	٤ ٨٢٢ ٢٦٠	٤ ٨٤٨ ١٤٢
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٩٨٣ ٤٧٣	٥١٦ ٢٦٠
استثمارات عقارية	(١٠)	٩ ٣٠٣	٩ ٣٠٣
اصول غير ملموسة	(١١)	٦ ٩١٧	٩ ٨٠٧
استثمارات طويلة الاجل	(١٢)	١٢٠ ٦٦٨	١٢٠ ٦٦٨
اصول أخرى	(١٣)	١٥٤	١٨٨
<u>مجموع الاصول غير المتداولة</u>		<u>٥ ٩٤٢ ٧٧٥</u>	<u>٥ ٥٠٤ ٣٦٨</u>
<u>الاصول المتداولة</u>			
المخزون	(١٤)	٦ ٣٩٧ ١٥٢	٤ ٠٠٢ ٩٨٢
عملاء وأوراق القبض ومدينون آخرون	(١٥)	٧٤٦ ٧٧١	١ ١١٧ ٤٢٠
موردون (ارصدة مدينة)	(١٦)	٦٩ ٢٢٠	٤٩ ٠٧٥
نقدية بالبنوك والصندوق	(١٨)	٣ ٧٥٩ ٨٩٢	٧ ٢٢٦ ٦٦٩
<u>مجموع الاصول المتداولة</u>		<u>١٠ ٩٧٣ ٠٣٥</u>	<u>١٢ ٣٩٦ ١٤٦</u>
<u>اجمالي الاصول</u>		<u>١٦ ٩١٥ ٨١٠</u>	<u>١٧ ٩٠٠ ٥١٤</u>
<u>حقوق الملكية</u>			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٩)	١ ٥٠٠ ٠٠٠	١ ٥٠٠ ٠٠٠
الإحتياطيات	(٢٠)	٤ ٥٣٠ ٣٧٢	٢ ٩٦٧ ٧٦٠
ارباح مرحلة	(٢١)	٤٥٢ ٨٩٥	٧٢ ١٦٦
صافي ربح الفترة		.	.
<u>مجموع حقوق الملكية</u>		<u>٦ ٤٨٣ ٢٦٧</u>	<u>٤ ٥٣٩ ٩٢٦</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
التزامات ضريبية مؤجلة	(٢٣)	١٤٠ ٥٦٩	١٥٢ ١٩٢
<u>مجموع الإلتزامات غير المتداولة</u>		<u>١٤٠ ٥٦٩</u>	<u>١٥٢ ١٩٢</u>
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
المخصصات	(٢٤)	١ ٠٣٤ ٨٨٢	١ ٠٦١ ٠٣٧
تمويل اعتمادات مستندية		.	١٥٨ ٨٣٠
موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة	(٢٥)	٨ ١٤٣ ٠٤٠	١١ ٠٨٩ ١٤٩
عملاء أرصدة دائنة	(٢٦)	١٧٨ ٤٤١	١٥٨ ٦٩٤
الجزء المستحق خلال سنة من القروض	(٢٢)	.	٦٩ ٤٤٤
طويله الاجل			
ضريبة الدخل المستحقة		٩٣٥ ٦١١	٦٧١ ٢٤٢
<u>مجموع الإلتزامات المتداولة</u>		<u>١٠ ٢٩١ ٩٧٤</u>	<u>١٣ ٢٠٨ ٣٩٦</u>
<u>مجموع حقوق الملكية والالتزامات</u>		<u>١٦ ٩١٥ ٨١٠</u>	<u>١٧ ٩٠٠ ٥١٤</u>

الإيضاحات المرفقة (من رقم ١ الى رقم ٣٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها .



(محاسب / على سعد الدين على)
نائب رئيس القطاعات المالية



(محاسب / أسامة فؤاد محمد)
رئيس قطاع الحسابات المالية



(محاسب / نيفين على حسين)
مدير عام الحسابات
الختامية والقوائم المالية

(هاني أمان)


العضو المنتدب



(محاسب / أسامة سعد حسن)
رئيس القطاعات المالية

قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٧/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية في ٢٠١٨/١٢/٠٩

(القيمة بالالف جنيه)

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	رقم الإيضاح	البیان
١٠ ٥٤١ ٠١٧	١٣ ٤١٠ ٩٤٤	(٢٧)	المبيعات / الإيرادات
(٦ ٤٠١ ١٤٩)	(٨ ٢٣٣ ٦٢٥)	(٢٨)	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد
٤ ١٣٩ ٨٦٨	٥ ١٧٧ ٣١٩		مجمّل الربح
٨٧ ٢٣٢	٨٧ ٤٣٣		الدخل من الاستثمار
٢٣ ٨٥٧	١٠ ٦٣٨	(٢٩)	مكاسب أخرى
(١ ٩٠٦)	(١٣)		خسائر أخرى
١٢٤ ٥١٩	٥٥ ٣٧٢	(٣٠)	إيرادات أخرى
(٣٦٦ ٥٢٤)	(٤٩١ ٥٠٧)	(٣١)	مصرفات بيع وتوزيع
(١٠٦ ٦٠٦)	(١٧٢ ٢٠٢)	(٣٢)	مصرفات إدارية وعمومية
(٥٦٥ ٠١٦)	(٢٠٤ ٥٥٩)		مخصصات مكونة
٨٧ ٢٧٠	٢٣٠ ٩٤٨		مخصصات انتفى الغرض منها
(١٠ ٠١٩)	(١٨ ٦٤٢)	(٣٣)	مصرفات أخرى
٥٤٣ ٨١٥	٨٧٣ ٥٥٠		فوائد دائنة
(٣٩ ٧١٠)	(٩ ٧٢٠)		مصرفات تمويلية
٤١ ٤٦٣	(٢٢ ٤٧٠)	(٣٤)	أرباح / خسائر فروق عملة
٣ ٩٥٨ ٢٤٣	٥ ٥١٦ ١٤٧		الأرباح قبل الضريبة
(٩٧٩ ٨١٧)	(١ ٢٧٥ ٥٤٩)	(٣٥)	مصرف ضريبة الدخل
٢ ٩٧٨ ٤٢٦	٤ ٢٤٠ ٥٩٨		ربح الفترة من العمليات المستمرة
.	.		ربح الفترة من العمليات غير المستمرة
٢ ٩٧٨ ٤٢٦	٤ ٢٤٠ ٥٩٨		ربح الفترة
٩,٢ جنيه / سهم	١٣,٣ جنيه / سهم	(٣٦)	نصيب السهم في الأرباح

الايضاحات المرفقة (من رقم ١ إلى رقم ٣٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها .

(محاسب / على سعد الدين على)

نائب رئيس القطاعات المالية

(محاسب / اسامة فؤاد محمد)

رئيس قطاع الحسابات المالية

(محاسب / نيفين على حسين)

**مدير عام الحسابات
الختامية والقوائم المالية**

(هانی امان)

١٥
العضو المنتدب

(محاسب / اسامة سعد حسن)

رئيس القطاعات المالية

قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠١٧/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية في ٢٠١٨/١٢/٠٩

(القيمة بالالف جنيه)

٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٨/٢٠١٧	البيان
٢ ٩٧٨ ٤٢٦	٤ ٢٤٠ ٥٩٨	ربح الفترة
•	•	الدخل الشامل الآخر
•	•	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
•	•	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
•	•	تغطية التدفق النقدي
•	•	الارباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
•	•	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة
•	•	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
•	•	مجموع الدخل الشامل الآخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٢ ٩٧٨ ٤٢٦	٤ ٢٤٠ ٥٩٨	اجمالى الدخل الشامل عن السنة

الايضاحات المرفقة (من رقم ١ إلى رقم ٣٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها .

(محاسب / على سعد الدين على)

نائب رئيس القطاعات المالية

(محاسب / اسامة فؤاد محمد)

رئيس قطاع الحسابات المالية

(محاسب / نیفین علی حسین)

**مدير عام الحسابات
الختامية والقوائم المالية**

(هانی امان)

٢٥

العضو المنتدب

(محاسب / اسامة سعد حسن)

رئيس القطاعات المالية

الشركة الخرجية " إيسترن كوميونى " ش . م . م . بالجزيرة

قائمة التدفقات النقدية من ١ / ٧ / ٢٠١٧ حتى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٨

طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية في ٢٠١٨/١٢/٠٩

(القيمة بالآلاف جنية)

المقارن في ٢٠١٧/٦/٣٠	البير	رقم الإيضاح	جزئى	كلى
	<u>أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>			
٣٥٤٠٢٤٦٧	مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء		٤٦١٥٧٠٠١	
-٤٢٤١٦٧٨	مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين		-٨٥٢٣٣٣٨	
-١٤٢٢٧٨١	أجور مدفوعة		-١٥٤٢١١١	
٢٣٤١٨٩٧	إيرادات تشغيل للغير وإيرادات متنوعة أخرى		٢٨١٢٦٨٦	
٥٢٧٣٧٢	فوائد دائنة محصلة		٨٤٦٩٥٤	
-٣٩٧١٠	فوائد مدفوعة		-٦٠٢٣	
-٢٦٣٣٣٩٤٢	ضرائب ورسوم مدفوعة		-٣٧٦٤٠٩٠٨	
٥٤٢	إعانة تصدير / منح وإعانات		١٧٥١	
٢٢٠٣	متحصلات من مطالبات تأمينية		٣٦٥٩	
-٥٦٠٩	مدفوعات أخرى		-١٦٢٢٩	
٦٢٣٠٧٦١	(١) صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			٢٠٩٣٤٤٢
	<u>ثانياً :- التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u>			
-٤٩٧٦٣٦	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)		-٩٣٤٩١١	
٠	مقبوضات من بيع أصول ثابتة		٣٢٧٥	
-٤٩٧٦٣٦	(٢) صافى التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			-٩٣١٦٣٦
	<u>ثالثاً :- التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>			
-٦٦٨٧٤٤	توزيعات أرباح		-٤٢٧٠٧٥٢	
-٢٦٤٢٨٦	مدفوعات عن إلتزامات التأجير التمويلي		-١٠٣٤٦٠	
-٢١٥٩٧٤	مدفوعات عن سداد اقساط قروض طويلة الأجل		-٦٩٤٤٤	
-١١٤٩٠٠٤	(٣) صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			-٤٤٤٣٦٥٦
٦٣٧١٤	(٤) خسائر و أرباح فروق عملة			-٢٦٠٩٧
-٣٣٣٤٣٣٣	(٥) شراء أدون خزانة	١٧		-١٨٢٨٧٧٣
٣٧٣١١٨٦	(٦) بيع أدون خزانة	١٧		١٨٢٨٧٧٣
٥٠٤٤٦٨٨	صافى حركة النقدية من ١ / ٧ / ٢٠١٧ حتى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٨			-٣٣٠٧٩٤٧
٢٠٢٣١٥١	رصيد النقدية في ١ / ٧ / ٢٠١٧			٧٠٦٧٨٣٩
٧٠٦٧٨٣٩	رصيد النقدية في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٨	٣٧		٣٧٥٩٨٩٢

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٩) جزأ لا يتجزأ من القوائم وتقرأ معها .

محاسب / محمد خليل (محاسب / علي سعد الدين) (محاسب / اسامة سعد) (هانى أمان)
رئيس قطاع نائب رئيس رئيس
الحسابات الجارية والتمويل القطاعات المالية العضو المنتدب

الشركة الشرقية " إيسترن كومباني " ش . م . م

قائمة توزيعات الأرباح عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠

طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية في ٢٠١٨/١٢/٩

(القيمة بالآلاف جنيه)

٢٠١٧/٢٠١٦		البيان	٢٠١٨/٢٠١٧	
جزئى	كلى		جزئى	كلى
٢٩٧٨٤٢٦	٥٤٠٥٥٥٤	صافي الربح	٤٢٤٠٥٩٨	٤٥٢٤٠٣٥
١٧٥٠٠٠٠		المحول من الاحتياطي النظامي	٠	
٦٧٧١٢٨		يضاف الأرباح المرحلة	٢٨٣٤٣٧	
	٩٧٢٥٠٣	صافي الربح القابل للتوزيع		١٥٦٢٦١٢
		<u>احتياطيات</u>		
١٤٧٧٢٨		احتياطي قانونى	٤٢٢٩٩٦	
٥٩٠٩١٤		احتياطي نظامى	٨٤٥٩٩٢	
٢٣٨٥٧		احتياطي رأسمالى	١٠٦٣٨	
٢١٠٠٠٤		احتياطيات اخرى (موازنة الأرباح)	٢٨٢٩٨٦	
		<u>أرباح موزعة</u>		
٤١٥٠٠٠٠	٤٣٦٠٨٨٥	توزيعات المساهمين	٢٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٨٥٢٨
١٧٠٠٠٠		توزيعات العاملين	٢٣٠٠٠٠	
*٢١٢١٣		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١٠٠٠	
١٩٦٧٢		هيئة الشباب والرياضة	٢٧٥٢٨	
		أرباح مرحلة للعام التالى		
	٧٢١٦٦			٤٥٢٨٩٥
	٥٤٠٥٥٥٤			٤٥٢٤٠٣٥

* كان المقترح توزيعه عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ ولكن ما تم صرفه فعلاً بلغ ٩٨٦ الف جنيه

(محاسب / على سعد الدين على)
نائب رئيس القطاعات المالية

(محاسب / اسامة فؤاد محمد)
رئيس قطاع الحسابات المالية

(محاسب / نيفين على حسين)
مدير عام الحسابات
الافتائية والقوائم المالية

(هانى أمان)
العضو المنتدب

(محاسب / اسامة سعد حسن)
رئيس القطاعات المالية

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية في ٢٠١٨/١٢/٩

(القيمة بالآلاف جنيه)

البيان	رأس المال المصدر والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي نظامي	احتياطي رأسمالي	احتياطيات أخرى	إجمالي الاحتياطيات	أرباح مرحلة	صافي ربح الفترة	إجمالي حقوق الملكية
رصيد ٢٠١٦/٧/١ المحول من الاحتياطي القانوني لرأس المال المتبقى من مكافأة مجلس الإدارة تسوية مصروفات وإيرادات سنوات سابقة المحول من الاحتياطي النظامي الي دائنات التوزيعات المحول من الفائض المرحل الي دائنات التوزيعات توزيعات أرباح العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧	٧٥٠٠٠٠ ٧٥٠٠٠٠	١٢٩٥٣٨٢ (٧٥٠٠٠٠)	١٩٨٦٥٩٢	٤٩٥٤١٦	٧١٧٨٦٧	٤٤٩٥٢٥٧ (٧٥٠٠٠٠)	٣٧٥٤٩٠ ١٦٣٤٠ ٢٨٥٢٩٨	٠	٥٦٢٠٧٤٧ ١٦٣٤٠ ٢٨٥٢٩٨ (١٧٥٠٠٠٠) (١٢٥٠٠٠٠) ١٦١٧٥٤١
الرصيد في ٢٠١٧/٦/٣٠	١٥٠٠٠٠٠	١٤٧٧٢٨	٥٩٠٩١٤	٢٣٨٥٧	٢١٠٠٠٤	٩٧٢٥٠٣	٦٤٥٠٣٨	٠	٤٥٣٩٩٢٦
الرصيد في ٢٠١٧/٧/١ تسوية ضرائب مؤجلة و ضرائب دخلية عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦	١٥٠٠٠٠٠	٦٩٣١١٠	٨٢٧٥٠٦	٥١٩٢٧٣	٩٢٧٨٧١	٢٩٦٧٧٦٠	٧٢١٦٦ ٤٣٨٤٣ ٢٠١٧٢ ١٤٧٢٥٦	٠	٤٥٣٩٩٢٦ ٤٣٨٤٣ ٢٠١٧٢ ١٤٧٢٥٦
المحول للاحتياطيات من توزيعات أرباح العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨	٤٢٢٩٩٦		٨٤٥٩٩٢	١٠٦٣٨	٢٨٢٩٨٦	١٥٦٢٦١٢	١٦٩٤٥٨	٠	١٧٣٢٠٧٠
الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠	١٥٠٠٠٠٠	١١١٦١٠٦	١٦٧٣٤٩٨	٥٢٩٩١١	١٢١٠٨٥٧	٤٥٣٠٣٧٢	٤٥٢٨٩٥	٠	٦٤٨٣٢٦٧

(هاني أماني)

إ. هاني

محمد محمد

د. محمد

الإيضاحات المرفقة (من رقم ١ الى رقم ٣٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها .

العضو المنتدب

رئيس القطاع المالية

نائب رئيس القطاع المالية

رئيس قطاع الحسابات المالية

مدير عام الحسابات
الخاضعة والقوائم المالية

(محاسب / نيفين على حسين)

(محاسب / أسامة فؤاد محمد)

(محاسب / على سعد الدين على)

(محاسب / أسامة سعد حسن)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ م
طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية فى ٢٠١٨/١٢/٩ م

١- نبذة عن الشركة :-

■ **الاسم التجارى :-**

- الشركة الشرقية " إيسترن كومبانى " ش . م . م بالجيزة .
- شركة تابعة للشركة القابضة للصناعات الكيماوية .

■ **تاريخ وموطن تأسيسها :-**

- تأسست الشركة فى ١٩٢٠/٧/١٢ بمدينة الجيزة - جمهورية مصر العربية .

■ **طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانونى :-**

- تعمل فى صناعة وتجارة الأدخنة ومنتجاتها ومستلزماتها/مزاولة أى نشاط استثمارى أو مالى أو تجارى أو صناعى أو زراعى أو خدمى / تملك وتشيد العقارات وشراء وتقسيم الأراضى بغرض إستغلالها أو تأجيرها أو إعادة البيع / الإستيراد والتصدير والوكالات التجارية / تأسيس أو المشاركة فى تأسيس أو شراء الشركات أو المساهمة فيها والتي تزاول فى داخل أو خارج جمهورية مصر العربية أياً من أغراض الشركة أو قد تعاون على تحقيق أو تنمية أى من أغراضها ، وذلك بعد موافقة الشركة القابضة .

- تخضع لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية .

■ **التداول فى البورصة :-**

- يتم تداول الأسهم الأسمية للشركة فى بورصة الأوراق المالية المصرية .

■ **مدة الشركة :-**

- خمسون سنة تبدأ من ١٩٩٢/١٢/٢٧ م من تاريخ إعادة قيدها بالسجل التجارى .

■ **إصدار القوائم المالية :-**

- تم اعتماد القوائم المالية من الجمعية العامة العادية المنعقدة فى ٢٠١٨/١٢/٩ .

■ **الفترة المالية التى تغطيها القوائم :-**

- من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/ ٦/٣٠ م .

٢- أسس اعداد القوائم المالية :-

١-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :-

- تم إعداد القوائم المالية طبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٦٠٩ لسنة ٢٠١٦ باعتماد معايير المحاسبة المصرية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد .

٢-٢ أسس القياس:-

- تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ووفقاً لفرض الاستمرارية .
- تم إعداد القوائم المالية على أساس الإستحقاق عدا قائمة التدفقات النقدية تعد وفقاً للأساس النقدي .
- تم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة .

٣-٢ عملة التعامل وعملة العرض:-

- يتم عرض القوائم المالية بالآلاف جنيه مصرى بينما عملة التعامل هي الجنيه المصرى .

٤-٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصى:-

- تم اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ويتطلب ذلك استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على قيم الأصول والالتزامات وعلى الإفصاح عن الالتزامات المحتملة ، وكذا على الإيرادات والمصروفات ، وعلى الرغم من أن هذه التقديرات تعتمد على أفضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والأحداث الجارية إلا أن النتائج النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات ، ويتم إدراج التغيرات في التقدير المحاسبى فى الفترة التى حدث بها هذا التغيير وفى أى فترات مستقبلية تم تأثرها .

وفيما يلى أهم البنود والايضاحات المستخدم فيها التقديرات والحكم الشخصى :-

- تقدير أعمار الأصول الثابتة .

- المخصصات .

- الاصول الضريبية المؤجلة .

- الالتزامات الضريبية المؤجلة .

٣- أهم السياسات المحاسبية المتبعة فى إعداد القوائم المالية :-

- يتم اتباع السياسات المحاسبية المطبقة بطريقة ثابتة خلال الفترات المالية المعروضة فى هذه القوائم المالية

٣-١ ترجمة العملات الأجنبية:-

- تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري .

- ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السارية فى نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي خلال الفترة المالية وتدرج الفروق التى تنشأ بين سعر العملة فى تاريخ الإستخدام وسعرها فى تاريخ الحصول عليها ضمن حسابات دائنة أخرى ويتم إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية التى تضمنتها الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية طبقاً لأسعار الصرف السارية فى نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي فى تاريخ إعداد القوائم المالية ويتم إدراج فروق العملة الناتجة ضمن قائمة الدخل .

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكاتها:

- يتم إثبات الأصول الثابتة على اساس تكلفه الاقتناء مخصوماً منها مجمع الاهلاك وخسائر الاضمحلال .
- يتم اهلاك الاصول الثابتة بطريقه القسط الثابت وتحميله على قائمة الدخل على مدار العمر الانتاجى المقدر لكل نوع من أنواع الاصول .

٣-٢-١ التكاليف اللاحقة على الاقتناء :

- تعترف الشركة ضمن القيمة الدفترية لأصل ثابت بالتكلفة التى تتحملها فى استبدال جزء من هذا الأصل فى تاريخ تحمل تلك التكلفة ويتم استبعاد القيمة الدفترية للاجزاء المستبدلة .

فيما يلي بيان بالعمر الانتاجي المقدر لكل نوع من الاصول الثابتة :-

البيان	العمر الانتاجي المقدر (سنة)
مبانى	٢٥ - ٥٠
الالات	١٠
وسائل نقل	٥ - ٨
عدد	٥
اثاث	٤ - ١٠

٣-٣ مشروعات تحت التنفيذ :-

- يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة وتتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة بالأصل واللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التي يتم تشغيله بها وفى الغرض الذى اقتنى من أجله ، ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة بالتكلفة عندما يتم الإنتهاء منها وتكون متاحة للغرض الذى اقتنيت من أجله .

٤-٣ الاستثمارات :-

- تم تقييم الإستثمارات العقارية بالتكلفة ، وفى حالة حدوث إنخفاض غير مؤقت سيتم تحميله على قائمة الدخل.
- تم تقييم الإستثمارات فى السندات الحكومية بتكلفة الاقتناء ويتم إثبات عائد هذه الإستثمارات ضمن بند الدخل من الاستثمار بقائمة الدخل .

٥-٣ الاصول الأخرى :-

- تتمثل الأصول الأخرى فى تكلفة التراخيص والتي يتوقع أن تتدفق منها منافع اقتصادية مستقبلية للشركة وكذا مساهمة الشركة فى انشاء اصول غير مملوكة لها وتخدم اغراضها .
- تظهر الأصول الأخرى بتكلفة الشراء والتي تتضمن أى مصاريف أخرى للأصل حتى يتم استخدامه فى الغرض الذى تم اقتناؤه من أجله مطروحاً منه مجمع الاستهلاك .
- تبلغ نسبة استهلاك اصول غير مملوكة للشركة وتخدم اغراضها ١٠% ، وتبلغ نسبة استهلاك برنامج J.D ٢٥% ، و نسبة استهلاك برنامج H.R ٢٥% و نسبة استهلاك برنامج مايكروسوفت ٢٥% .

٦-٣ المخزون :-

- يتم تقييم المخزون من الخامات ومدخلات الإنتاج بالتكلفة والمنصرف يتم تقييمه على أساس المتوسط المرجح للتكلفة ، ويتم تقييم مخزون الإنتاج غير التام بالتكلفة حتى آخر مرحلة صناعية كما يتم تقييم مخزون الإنتاج التام بالتكلفة او صافى القيمة البيعية ايهما أقل .
- تتبع الشركة نظام الجرد المستمر.
- يكفى المخزون من الدخان الخام ١٢ شهر تقريباً .
- يكفى المخزون من الانتاج التام احتياجات الأسواق لمدة ٣ ايام .
- يتضمن المخزون من الخامات دخان خام بالمخازن الجمركية نحو ٢٩٨٧ مليون جنيه .

٧-٣ النقدية بالبنوك والصندوق :-

- تتضمن النقدية بالبنوك والصندوق الارصدة النقدية بالخزينة والبنوك والودائع قصيرة الأجل والتي يكون تاريخ استحقاقها ثلاثة أشهر أو أقل.

٨-٣ المخصصات :-

- يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام قائم أو مستدل عليه نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المتوقع أن يتطلب تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام هذا ويتم مراجعة رصيد المخصصات فى تاريخ الميزانية وتعديلها عند الضرورة لظهار أفضل تقدير حالى لها .

٩-٣ رأس المال :-

- يمثل رأس المال المصدر والمدفوع القيمة الاسمية للسهم مضروباً فى عدد الأسهم فى تاريخ إعداد القوائم المالية .

١٠-٣ الاحتياطات :-

- يتم تكوين احتياطات الشركة إما بموجب القانون أو بموجب النظام الأساسى للشركة وذلك لتدعيم المركز المالى للشركة ويستخدم الاحتياطى بقرار من الجمعية العامة بناءً على إقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة .

١١-٣ الإقتراض وتكلفة الإقتراض :-

- يتم الإعتراف بالإقتراض مبدئياً بالقيم التى يتم استلامها ، ويتم تبويب المبالغ التى تستحق خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ، إلا اذ كان لدى الشركة الحق فى تأجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن عام بعد تاريخ المركز المالى ويتم عرض رصيد القرض طويل الأجل ضمن الالتزامات طويلة الأجل .

١٢-٣ الإيرادات :-

أ - إيرادات المبيعات :

- يتم الإعتراف بإيراد المبيعات طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل حيث تتوافر الشروط الواردة بمعيار المحاسبة المصرى رقم (١١) طبقاً لما يلى :-
 - أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع الى المشتري .
 - ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادةً بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .
 - أن يمكن قياس قيمة الايراد بشكل دقيق .
 - أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة الى المنشأة .
 - امكانية تحديد قيمة التكاليف التى تحملتها أو ستتحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .
- ويتم الاعتراف بعائد السندات وذلك لتوافر شروط الاعتراف الآتية :-
 - يكون من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .
 - يمكن قياس الايراد بشكل يعتمد عليه .

ب - إيرادات تشغيل للغير :

- خدمات التشغيل للغير: يتم الاعتراف بخدمات التشغيل للغير طبقاً للشروط الواردة بمعيار الإيراد رقم (١١) كما يلي :-

- يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة .
- من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة للمنشأة .
- يمكن القياس الدقيق لدرجة اتمام العملية فى تاريخ الميزانية .
- يمكن القياس الدقيق للتكاليف التى تم تكبدها فى العملية وكذلك التكاليف اللازمة لإتمامها .

ج - إيرادات الفوائد :

- يتم الإعراف بإيراد الفوائد باستخدام طريقة العائد الفعلى ، ويذكر إيراد الفوائد بقائمة الدخل ضمن فوائد دائنة .

٣-١٣ ضرائب الدخل :

- تتضمن ضريبة الدخل على أرباح الفترة كل من ضريبة الدخل عن الفترة والضريبة المؤجلة ، ويتم اثباتها مباشرة بقائمة الدخل ، هذا ويتم اثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة باستخدام اسعار الضريبة السارية فى تاريخ اعداد القوائم المالية .

- يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى ، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة فى ضوء الطريقة التى سيتم بها تحقيق قيم الأصول أو سداد الالتزامات ، وباستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد القوائم المالية بالإضافة الى الفروق الضريبية الخاصة بالفتترات السابقة .

- ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ، ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية.

٣-١٤ معالجة المنح والمساعدات :

- تتبع الشركة مدخل الإيراد لمعالجة الإعانة الخاصة بالصادرات (بند منح وإعانات) بقائمة الدخل وكذا معالجة الأصول المهداه حيث تقوم الشركة بإدراج الأصول الثابتة المهداه كمنح ضمن بند الأصول الثابتة على ان يتم تحميل اهلاكها ضمن قائمة الدخل وكذا مقابل هذا الاهلاك من ايراد.

٣-١٥ التأجير التمويلي :

- يتم الاعتراف بالأرباح الناتجة عن البيع مع إعادة استئجار الآلات تمويلياً على مدار مدة عقد التأجير .
- يتم إدراج القيمة الإيجارية ومصروفات الصيانة كمصروف فى قائمة الدخل خلال كل فترة مالية .

٣-١٦ توزيعات الأرباح :

- يتم الاعتراف بها حين يكون لحاملى الأسهم الحق فى تحصيل مبالغ هذه التوزيعات .

١٧-٣ حصة العاملين فى الأرباح :

- يتم صرف حصة العاملين فى الأرباح بما لا يتجاوز مجموع أجورهم السنوية الأساسية طبقاً لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

٤- إدارة المخاطر المالية :-

٤-١ خطر الائتمان :

- يتمثل خطر الائتمان فى خطر عدم وفاء أحد أطراف الأدوات المالية لإلتزاماته ويعرض الطرف الآخر لخسائر مالية وينشأ هذا الخطر بصفة رئيسية من المدينون الآخرون ، ويتمثل خطر الائتمان الخاص بأرصدة النقدية وما فى حكمها - عدا النقدية بالصندوق - والودائع المالية فى عدم توافر السيولة لدى الطرف الآخر وبالتالي عدم قدرته على رد تلك الأرصدة والوفاء بالتزاماته المتفق عليها نتيجة نقص السيولة لديه ، وللتحكم فى ذلك الخطر تقوم الشركة بالتعامل مع المؤسسات المالية و المصرفية الحاصلة على درجة ملاءة إنتمائية عالية ومستقرة .

٤-٢ خطر السيولة :

- يتمثل خطر السيولة فى خطر عدم وفاء الشركة لإلتزاماتها فى تاريخ إستحقاقها ، إن منهج الشركة فى إدارة السيولة هو التأكد من أن لديها سيولة كافية لمقابلة إلتزاماتها فى تاريخ إستحقاقها فى الظروف العادية والحرية بدون تكبد خسائر غير مقبولة أو إلحاق الضرر بسمعة الشركة ، كما تتأكد الشركة من توافر النقدية الكافية عند الطلب لمقابلة مصروفات التشغيل المتوقعة لفترة ملائمة بما فيها أعباء الإلتزامات المالية و يستبعد من ذلك التأثير المحتمل للظروف الحادة التى لا يمكن التنبؤ بها بدرجة معقولة مثل الكوارث الطبيعية .
كما تقوم الشركة بإستثمار النقدية الزائدة - والمتوفرة من المتحصلات النقدية اليومية - بأفضل أوجه الاستثمار قصير الأجل .

٤-٣ خطر السوق :

- يتمثل خطر السوق فى خطر التغيرات فى أسعار السوق مثل أسعار صرف العملات الأجنبية وسعر الفائدة .
- إن الهدف من إدارة خطر السوق هو الإدارة والتحكم فى التعرض لخطر السوق فى حدود المؤشرات المقبولة مع تعظيم العائد .

(أ) **مخاطر العملات الأجنبية :-** يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والإلتزامات بالعملات الأجنبية والذى تواجهه الإدارة من خلال العديد من السياسات منها على سبيل المثال قيمة ما تحصل عليه الشركة من التصنيع المحلى لقطع الغيار والمعدات الاستثمارية والشراء من وكلاء الموردين ... إلخ .

(ب) **مخاطر معدلات الفائدة :-** تقوم الشركة بالتعامل مع العديد من البنوك بأسعار فائدة تمكنها من تقليل مخاطر التغيرات فى معدلات الفائدة سواء الفائدة الدائنة أو الفائدة المدينة من خلال المنافسة بين البنوك والحصول على أفضل الأسعار استناداً الى حجم التعامل الكبير .

- **الودائع البنكية المدرة للفائدة** خلال الفترة المالية المشار إليها هى إجمالى الودائع بالعملة المحلية والعملة الأجنبية .
- **القيمة العادلة للأدوات المالية** لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية فى نهاية الفترة المالية .

٤-٤ إدارة رأس المال

- إن سياسة مجلس إدارة الشركة هو الإحتفاظ برأس مال قوى بغرض المحافظة على ثقة المستثمرين والدائنين والسوق وكذا لمقابلة التطورات المستقبلية للنشاط . ويتولى مجلس إدارة الشركة متابعة العائد على رأس المال كما يراقب مجلس إدارة الشركة مستوى توزيعات الأرباح للمساهمين ، لا توجد أية تغيرات فى إستراتيجية الشركة فى إدارة رأس المال خلال العام ، كما لا تخضع الشركة لأية متطلبات خارجية مفروضة على رأس المال الخاص بها .

٥- الإفصاح عن الأطراف ذوى العلاقة :-

- الشركة إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة للصناعات الكيماوية التى تمتلك ٥٥ % من أسهم الشركة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ م .
- يتم التعامل مع الأطراف ذات العلاقة بنفس الأسس التى يتم التعامل بها مع الغير .
- قيام الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بتقديم مجموعة من كفالات البنوك والضمانات غير البنكية لبعض الجهات الحكومية (مصلحة الجمارك – الضرائب الجمركية – مصلحة الضرائب المصرية " القيمة المضافة ") لصالح الشركة بلغت قيمتها ١,٦٢٠ مليار جنيه .

٦- إضمحلال قيمة الأصول المالية :-

- تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعى على أن يكون أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد أضمحل ، ويعتبر أصل مالى أو مجموعة من الأصول قد أضمحل إذا فقط كان هناك دليل موضوعى على إضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الإعراف الأولى بالأصل وأثر على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية والتى يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

٧- الموقف الضريبي:-

٧-١ ضريبة شركات الأموال :-

- تم حساب الضريبة طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ م وتعديلاته .
- تقوم الشركة بسداد الضريبة المستحقة عليها سنوياً من واقع الإقرار الضريبي مع العلم بأنه تم الفحص الضريبي حتى العام المالي ٢٠١٤/٢٠١٥ .
- العام المالي ٢٠١٥ / ٢٠١٦ جارى الفحص .

٧-٢ - ضريبة الدمغة :-

- تم الربط التقديرى للشركة عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه وتم الاعتراض عليه لإعادة فحص ملف الشركة .

٧-٣ - ضريبة المرتبات :-

- تم الفحص حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ .
- وتم الربط التقديرى لملف الشركة بمبلغ ٢٠٩٢٩٤٥٨٦ جنيه عن الفترة من ٢٠١٣/١/١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ وتم الاعتراض لإعادة فحص الملف .

٧-٤ - ضريبة القيمة المضافة :-

- يتم سدادها شهرياً طبقاً للقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ ، وتم الإنتهاء من الفحص الضريبي حتى العام المالي ٢٠١٢/٢٠١١ .
- تم فحص الاعوام ٢٠١٢/٢٠١٣ ، ٢٠١٣/٢٠١٤ ، وفى انتظار لجنة طعن خلال الشهر
- جارى فحص الاعوام ٢٠١٤/٢٠١٥ ، ٢٠١٥/٢٠١٦ .

٧-٥ - الضريبة العقارية :-

- تم سداد الضريبة العقارية المستحقة على المطالبات التى وردت من مديريات الضرائب العقارية عن عام ٢٠١٨ .

٨- الأصول الثابتة:-

بيان حركة الأصول الثابتة :-

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	اراضى	مباني	الات ومعدات	وسائل نقل	عدد والوات	اثاث ومعدات مكاتب	الاجمالى
التكلفة فى ٢٠١٦/٧/١	٢١٨٦١٣	٣٤٦٢٧٥٦	٣٦٩٧٦٤٨	٢٨٠١٣٦	١٥٠٤٣٧	٧٣٧٦٥٩	٨٥٤٧٢٤٩
الاضافات خلال الفترة	٢٠٣١	١٩٩١٤	٥٤٠٨٤٨	٦٢٨٨	٥٤٠٥	٥٧٦٩	٥٨٠٢٥٥
الاستيعادات خلال الفترة	٢٥٤١	٠	١١٢٣٨٧	١١٠٤	٠	٥٠	١١٦٠٨٢
التكلفة فى ٢٠١٧/٦/٣٠	٢١٨١٠٣	٣٤٨٢٦٧٠	٤١٢٦١٠٩	٢٨٥٣٢٠	١٥٥٨٤٢	٧٤٣٣٧٨	٩٠١١٤٢٢
التكلفة فى ٢٠١٧/٧/١	٢١٨١٠٣	٣٤٨٢٦٧٠	٤١٢٦١٠٩	٢٨٥٣٢٠	١٥٥٨٤٢	٧٤٣٣٧٨	٩٠١١٤٢٢
الاضافات خلال الفترة		١٧٥٥٦	٣٦٧٢٧٠	٤٧١٠٧	٦٠٠٠	٢٨٤٥٥	٤٦٦٣٨٨
الاستيعادات خلال الفترة		١٥٩٧	٣٧٨٦٢	٣٢١٢			٤٢٦٧١
التكلفة فى ٢٠١٨/٦/٣٠	٢١٨١٠٣	٣٤٩٨٦٢٩	٤٤٥٥١٧	٣٢٩٢١٥	١٦١٨٤٢	٧٧١٨٣٣	٩٤٣٥١٣٩
بيان حركة مجمع الاهلاك والاضمحلال :-							
البيان	اراضى	مباني	الات ومعدات	وسائل نقل	عدد والوات	اثاث ومعدات مكاتب	الاجمالى
مجمع الاهلاك فى ٢٠١٦/٧/١	٠	٥١٩٦٤٥	٢٥٤٨٤٧٦	٢٠٣١٠٣	١١٦٨٩٠	٤٢٣٤٧٠	٣٨١١٥٨٤
الاضافات خلال الفترة	٠	٩١٥٢٩	٢٧٢٢١٣	٢٧٦٣٣	١٠٧٤٠	٥٧٥٣٢	٤٥٩٦٤٧
الاستيعادات خلال الفترة	٠	٠	١١٢٣٨٧	٩٣٨	٠	٠	١١٣٣٢٥
اضمحلال الأصول الثابتة	٠	٥٣٧٤	٠	٠	٠	٠	٥٣٧٤
رصيد مجمع الاهلاك والاضمحلال فى ٢٠١٧/٦/٣٠	٠	٦١٦٥٤٨	٢٧٠٨٣٠٢	٢٢٩٧٩٨	١٢٧٦٣٠	٤٨١٠٠٢	٤١٦٣٣٨٠
مجمع الاهلاك فى ٢٠١٧/٧/١	٠	٦١٦٥٤٨	٢٧٠٨٣٠٢	٢٢٩٧٩٨	١٢٧٦٣٠	٤٨١٠٠٢	٤١٦٣٣٨٠
الاضافات خلال الفترة		٨٨٩٧٢	٣٠٦٩٠٥	٢٦١٧٨	١٠٩٥٩	٥٨٠٧٢	٤٩١٠٨٦
الاستيعادات خلال الفترة		٦١٨	٣٧٦٥٧	٣٢١٢			٤١٤٨٧
اضمحلال الأصول الثابتة							٠
رصيد مجمع الاهلاك والاضمحلال فى ٢٠١٨/٦/٣٠	٠	٧٠٤٩٠٢	٢٩٧٧٥٥٠	٢٥٢٧٦٤	١٣٨٥٨٩	٥٣٩٠٧٤	٤٦١٢٨٧٩
صافى الأصول الثابتة فى ٢٠١٧/٦/٣٠	٢١٨١٠٣	٢٨٦٦١٢٢	١٤١٧٨٠٧	٥٥٥٢٢	٢٨٢١٢	٢٦٢٣٧٦	٤٨٤٨١٤٢
صافى الأصول الثابتة فى ٢٠١٨/٦/٣٠	٢١٨١٠٣	٢٧٩٣٧٢٧	١٤٧٧٩٦٧	٧٦٤٥١	٢٣٢٥٣	٢٣٢٧٥٩	٤٨٢٢٢١٠

- الأصول المهالكة دفترياً ومازال تستخدم تبلغ قيمتها نحو ١٣٧٠ مليون جنيه منها مبلغ ٩٣٩ مليون آلات ومعدات .
- تتضمن الأصول الثابتة حوالى ٤٩ مليون جنيه تمثل قيمة المبنى من الاصول المهده .

التأجير التمويلي :-

- يتم معالجة عقود التأجير التمويلي طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٠) .
- تم التعاقد مع شركة كيو ان بى الأهلى للتأجير التمويلي على بيع وتأجير بعض الآلات بتكلفة إجمالية تبلغ (٣٩٨٣٢٤١٥٣ جنيه) بمعدل فائدة متغير (متوسط سعر الكوريدور + ١,٢%) وذلك بتاريخ ٢٠١٢/٦/٢٨ لمدة ٦ سنوات بالإضافة إلى سنتان سماح ثم يبدأ سداد القيمة الإيجارية والتي تبلغ نحو ٨,٦٩٣ مليون جنيه تقريباً لمدة ٧٢ شهر .
- تؤول ملكية هذه الآلات إلى الشركة فى نهاية العقد بقيمة تذكارية واحد جنيه .

■ الالتزامات المستحقة من يوليو ٢٠١٧ حتى العام المالى ٢٠٢٠/٢٠١٩ تبلغ ما يلى :-

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	التأجير التمويلي الاقساط	الإجمالى
٢٠١٩/٢٠١٨	١٠٣٢٤٩	١٠٣٢٤٩
٢٠٢٠/٢٠١٩	١٠٣٢٤٩	١٠٣٢٤٩
الاجمالي	٢٠٦٤٩٨	٢٠٦٤٩٨

* تم الإنتهاء من سداد القرض والفوائد فى نوفمبر ٢٠١٧ .

٩- مشروعات تحت التنفيذ :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
تكوين استثمارى	٣١٦٦٧٤	٥٥٣٩٠٣
انفاق استثمارى	١٩٩٥٨٦	٤٢٩٥٧٠
الإجمالى	٥١٦٢٦٠	٩٨٣٤٧٣

■ تكوين استثمارى يتضمن :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
مبانى	٣١٦٨٢	٣٤٥٥٨
الات	١٥٤٢٢٩	٣٤٥٢٦٤
عدد	٠	٣٨٨٨
وسائل نقل خارجى محلى	١٣٩٨	٩٢٦٦
وسائل نقل داخلى	٦١٥٤	٨٦٦٠
تركيبيات	١٢٠١٢٥	١٤٦٠٨٧
الات كاتبة وحاسبة	٣٠٨٦	٦١٨٠
الإجمالى	٣١٦٦٧٤	٥٥٣٩٠٣

• انفاق استثمارى يتضمن :

<u>البيان</u>	<u>٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
	<u>ألف جنيه</u>	<u>ألف جنيه</u>
دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة	٥٠٢٦١	٤٣٠٣٦
بضائع بالطريق - أصول ثابتة	٠,٠	٢٣٢
إعتمادات مستندية لشراء أصول ثابتة	١٤٩٣٢٥	٣٨٦٣٠٢
<u>الإجمالى</u>	<u>١٩٩٥٨٦</u>	<u>٤٢٩٥٧٠</u>

١٠ - استثمارات عقارية :-

<u>البيان</u>	<u>٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
	<u>ألف جنيه</u>	<u>ألف جنيه</u>
أرض جزيرة الذهب بشارع البحر الأعظم - الجيزة	٨٨٩٤	٨٨٩٤
أرض مصنع السلوم - بالاسكندرية	٤٠٤	٤٠٤
أرض جان مارشيان	٥	٥
<u>الإجمالى</u>	<u>٩٣٠٣</u>	<u>٩٣٠٣</u>

١١ - اصول غير ملموسة :-

<u>البيان</u>	<u>٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
	<u>ألف جنيه</u>	<u>ألف جنيه</u>
تكلفة تحديث رخصة برنامج الحاسب الالى ورخصة برنامج H.R	٢٨٤٩٨	٣٣٦٠٣
قيمة الاستهلاك حتى تاريخه	(١٨٣٤٢)	(٢٦٣٣٧)
رد جزء من ضريبة المبيعات	(٣٤٩)	(٣٤٩)
<u>الصافى</u>	<u>٩٨٠٧</u>	<u>٦٩١٧</u>

١٢ - استثمارات طويلة الأجل:-

<u>البيان</u>	<u>٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
	<u>ألف جنيه</u>	<u>ألف جنيه</u>
إيداع بالبنك المركزى مقابل احتياطى يستثمر فى سندات حكومية .	٢٠٦٦٣	٢٠٦٦٣
استثمارات فى أسهم شركات اخرى .	٥	٥
# استثمارات فى أوراق مالية اجنبية .	٢٣	٢٣
* استثمارات فى وثائق استثمار .	١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠
<u>الإجمالى</u>	<u>١٢٠٦٩١</u>	<u>١٢٠٦٩١</u>
يخصم الاضمحلال فى الاوراق المالية .	٢٣	٢٣
<u>الصافى</u>	<u>١٢٠٦٦٨</u>	<u>١٢٠٦٦٨</u>

إيداع بالبنك المركزى مقابل احتياطى يستثمر فى سندات حكومية وبنك الإستثمار القومى والمكون بواقع ٥% من الفائض عن الأعوام السابقة على صدور القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وتدر إيرادا بواقع ٣,٥ % سنوياً وذلك مقابل احتياطى يستثمر فى سندات حكومية.

إستثمارات فى أوراق مالية أجنبية .

* تتمثل في شهادات استثمار قناة السويس الجديدة وتدر إيرادا بواقع ١٥,٥ % سنوياً .

١٣- أصول أخرى :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
مساهمة الشركة فى مشروع ردم وتحسين وتغطية ترعة الزمر	١٠٥٣٧	١٠٥٣٧
مقابل توصيل الغاز الطبيعى الى المجمع الصناعى الجديد بمدينة ٦ اكتوبر	١٦٠١٦	١٦٠١٦
مقابل توصيل الغاز الطبيعى الى محرم بك	٣٤٨	٣٤٨
المسترد نظير استفادة بعض العملاء من توصيل الغاز.	(١٤٠٣)	(١٤٠٣)
قيمة الاستهلاك حتى تاريخه .	(٢٥٣١٠)	(٢٥٣٤٤)
الصافى	١٨٨	١٥٤

١٤- المخزون :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
مخزون خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٣٧٤١٨١٣	٦٠٢٣٩٦٨
بضائع بالطريق قطع غيار		٣٦٨٩
مخزون انتاج غير تام	٥١٢٠٨	٧٣٢٧٣
مخزون انتاج تام	٦٦٢٩٧	١١٥٨٨٠
اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات	١٤٤٥٧٠	١٨٠٨٥٧
الإجمالى	٤٠٠٣٨٨٨	٦٣٩٧٦٦٧
يخصم الانخفاض فى قيمة المخزون	٩٠٦	٥١٥
الصافى	٤٠٠٢٩٨٢	٦٣٩٧١٥٢

- يتضمن المخزون ما قيمته ٣٠٥ مليون جنيه عبارة عن أصناف تحت الفحص دخان وجارى فحصها واستلامها استلام نهائى علماً بأن الفحص يتم بصورة دورية لجميع الاصناف المستلمه .
- يتضمن المخزون ما قيمته ٤٧ مليون جنيه عبارة عن مواد تعبئة وتغليف ومواد خلط وجارى فحصها واستلامها استلام نهائى علماً بأن الفحص يتم بصورة دورية لجميع الاصناف المستلمه .

١٥- العملاء واوراق القبض والمدينون الاخرون :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
العملاء	٦٤٤٢٨٧	٤٩٧٤٢٦
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٤٣١٧٥٦	١٨٥٩٨٥
ايرادات مستحقة التحصيل	٢٦٨٦	٢١٥٦
مصروفات مدفوعة مقدماً	١٦١٣٢	١٥٠٨٠
حسابات مدينة أخرى	٣٨٣٨٠	٦٠٦٠١
الإجمالى	١١٣٣٢٤١	٧٦١٢٤٨
يخصم اضمحلال الارصدة المدينة	١٥٨٢١	١٤٤٧٧
الصافى	١١١٧٤٢٠	٧٤٦٧٧١

١٥-١ عملاء :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
عملاء التصنيع الاجنبى	٤٩٦٦٠٩	١٣٢٤٤٨
عملاء الانتاج المشترك *	١٣٩٠٢١	٣٥٩٦٠١
عملاء الخارج	٨٦٥٧	٥٣٧٧
الإجمالي	٦٤٤٢٨٧	٤٩٧٤٢٦

* عملاء الإنتاج المشترك يتم السداد فى الشهر التالى هذا مع العلم بأن الشركة لا تتبع نظام البيع الآجل فى المبيعات المحلية .

١٥-٢ الحسابات المدينة لدى المصالح والهيئات :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
مصلحة الضرائب على المبيعات	٤٠٢٥٨٩	١٥٤٠١٢
مصلحة الجمارك - امانات	٨٤٠١	١٨٨٨٣
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات أخرى	٢٠٧٦٦	١٣٠٩٠
الإجمالي	٤٣١٧٥٦	١٨٥٩٨٥

١٥-٣ إيرادات مستحقة التحصيل :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
اعانة تصدير مستحقة	١١٦٠	٣٤٣
ايرادات اوراق مالية مستحقة	١٤٥٩	١٤٤١
أخرى	٦٧	٣٧٢
الإجمالي	٢٦٨٦	٢١٥٦

١٥-٤ حسابات مدينة أخرى:

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
تأمينات لدى الغير	٢٩٨٣	٩٢٨٧
سلف عاملين	٧٥١٥	٩٣٦٨
أرصدة مدينة أخرى	٢٧٨٨٢	٤١٩٤٦
الإجمالي	٣٨٣٨٠	٦٠٦٠١

١٦- موردون ارصدة مدينة :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
موردو قطاع عام - اعمال	٤٨٣٨	١٤٢٨
موردو قطاع خاص	٣٥٤٨٠	٥٨١٠٨
موردو قطاع عام خدمات	٨٣٥٦	٩٥٤٠
أخرى	٤٠١	١٤٤
الإجمالي	٤٩٠٧٥	٦٩٢٢٠

١٧- استثمارات فى اوراق مالية (أذون خزانة) :-

يتم استثمار الأموال الناتجة عن المتحصلات اليومية للمبيعات من خلال استثمارات فى اوراق مالية (أذون الخزانة) لمدة تتراوح بين ١٠ ايام الى ٩٠ يوم .

١٨- نقدية بالبنوك والصندوق :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
حسابات جارية بالبنوك	٧١٠٤٤٦٥	٣٦٥٦١٥٧
نقدية بالصندوق	٩٨٣٨٢	١٠٣٧٣٥
بنك ودائع لاجل عملات او بأخطار سابق	٢٣٨٢٢	—
الإجمالي	٧٢٢٦٦٦٩	٣٧٥٩٨٩٢

■ تتضمن النقدية ٣,٠٩٥ مليون جنيه تخص صندوق التكافل الاجتماعى للعاملين بالشركة .

١٩- رأس المال :-

- يبلغ رأس المال المرخص به ٣٠٠٠ مليون جنيه (ثلاثة مليارات جنيه) ورأس المال المصدر والمدفوع ١٥٠٠ مليون جنيه (ألف وخمسمائة مليون جنيه) موزع على ٣٠٠ مليون سهم بقيمة اسمية خمسة جنيهات للسهم الواحد.

بلغ رصيد رأس المال المصدر والمدفوع والاحتياطيات والفائض المرحل فى ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ٦٤٨٣٢٦٧ ألف جنيه ، وفيما يلى هيكل رأس المال فى ٢٠١٨/٦/٣٠ :

هيكل رأس المال فى ٢٠١٨/٦/٣٠		
النسبة	عدد الأسهم	إسم الشركة
٥٥,٠٠%	١٦٥٠٠٠٠٠٠	الشركة القابضة للصناعات الكيماوية
٥,٩٨%	١٧٩٦٥٧٦٥	اتحاد العاملين
٣٩,٠٢%	١١٧٠٣٤٢٣٥	التداول الحر
١٠٠,٠٠%	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	الاجمالي

- تم تجزئة القيمة الاسمية لسهم الشركة الشرقية بنسبة ١:٣ لتصبح خمسة جنيهات بدلاً من خمسة عشر جنيهاً وتم الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات المعنية بناءً على قرارات الجمعية العامة الغير عادية للشركة الشرقية " ايسترن كومبانى " المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/٣/٢٥ ، كما قررت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة فى ٢٠١٨/٥/٢٩ زيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع من ١,٥ مليار جنيه إلى ٢,٢٥ مليار جنيه (بزيادة قدرها ٧٥٠ مليون جنيه

مصري) موزعة على ٤٥٠ مليون سهم بقيمة أسمية قدرها ٥ جنيه مصري للسهم ممولة من الاحتياطي القانوني والاحتياطيات الاخرى الظاهرة فى القوائم المالية عن العام المالى المنتهى فى ٢٠١٧/٦/٣٠ ، وقد صدر قرار لجنة قيد الأوراق المالية بالموافقة على هذه الزيادة بتاريخ ٢٠١٨/٨/١ .

- تم تجزئة القيمة الاسمية لسهم الشركة الشرقية بنسبة ١:٥ لتصبح واحد جنيه بدلاً من خمسة جنيهات مع بقاء رأس المال الشركة كما هو مبلغ ٢,٢٥ مليار جنيه ليصبح موزعاً على عدد ٢,٢٥ مليار سهم وتم الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات المعنية بناءً على قرارات الجمعية العامة الغير عادية للشركة الشرقية " ايسترن كومباني " المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/٨/٢٩ .

- تبلغ توزيعات المساهمين عن أرباح العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٧ ما يعادل ٢,٢٥ مليار جنيه موزعة على ٢,٢٥ مليار سهم بواقع ١ جنيه للسهم وذلك طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية المنعقدة فى ٢٠١٨/٩/٣٠ .

٢٠- الاحتياطيات:-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
ألف جنيه	ألف جنيه	ألف جنيه
إحتياطي قانوني	٦٩٣١١٠	١١١٦١٠٦
إحتياطي نظامي	٨٢٧٥٠٦	١٦٧٣٤٩٨
إحتياطي رأسمالي	٥١٩٢٧٣	٥٢٩٩١١
إحتياطي يستثمر فى سندات حكومية	٢٠٦٦٢	٢٠٦٦٢
إحتياطي موازنة الارباح	٩٠٧١٨٤	١١٩٠١٧٠
إحتياطيات أخرى	٢٥	٢٥
الإجمالي	٢٩٦٧٧٦٠	٤٥٣٠٣٧٢

■ حركة حسابات رأس المال والإحتياطيات والفائض المرحل :-

القيمة بالآلف جنيه

البيان	رصيد ٢٠١٧/٧/١	الإضافات	الاستبعادات	رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠
رأس المال المصدر والمدفوع	١٥٠٠٠٠٠	٠,٠	٠,٠	١٥٠٠٠٠٠
إحتياطي قانوني	٦٩٣١١٠	٤٢٢٩٩٦	٠,٠	١١١٦١٠٦
إحتياطي يستثمر فى سندات	٢٠٦٦٢	٠,٠	٠,٠	٢٠٦٦٢
إحتياطي رأسمالي	٥١٩٢٧٣	١٠٦٣٨	٠,٠	٥٢٩٩١١
إحتياطي موازنة الارباح	٩٠٧١٨٤	٢٨٢٩٨٦	٠,٠	١١٩٠١٧٠
إحتياطي نظامي	٨٢٧٥٠٦	٨٤٥٩٩٢	٠,٠	١٦٧٣٤٩٨
إحتياطيات أخرى	٢٥	٠,٠	٠,٠	٢٥
أرباح مرحلة	٢٨٣٤٣٧	١٦٩٤٥٨	٠,٠	٤٥٢٨٩٥
الإجمالي	٤٧٥١١٩٧	١٧٣٢٠٧٠	٠,٠	٦٤٨٣٢٦٧

الإحتياطيات : تكون طبقاً للقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ، والنظام الأساسى للشركة .

إحتياطي قانوني : يتم تكوينه بنسبة ٥% من صافى الربح كحد أدنى ، ويجوز استخدامه فى تغطية خسائر الشركة وفى زيادة رأس المال .

إحتياطي نظامي : يتم تكوينه بنسبة ٢٠% على الأكثر من صافى الربح ويستخدم فيما يعود بالنفع على الشركة أو على المساهمين .

إحتياطيات أخرى : ويجوز للجمعية العامة بناءً على إقتراح مجلس الإدارة أن تقرر تكوين إحتياطيات أخرى بما لا يتجاوز ١٠% ويستخدم فيما يكون أوفى بمصالح الشركة .

٢١- الأرباح المرحلة :-

- تم تسوية حسابات مصروفات سنوات سابقة وإيرادات سنوات سابقة والضرائب المؤجلة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٥) الخاص بالسياسات المحاسبية والتغييرات فى التقديرات المحاسبية والأخطاء وكذا المتبقى من مكافأة مجلس الإدارة فى حساب الأرباح المرحلة طبقاً لقرارات الجمعية العامة للشركة .

٢٢- قروض طويلة الاجل واقساط قروض طويلة الاجل :-

- تم الانتهاء من سداد القرض والفوائد فى نوفمبر ٢٠١٧ .

٢٣- التزامات ضريبية مؤجلة :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
إلتزامات ضريبية مؤجلة	٣٢٥٥٣١	٣٢٢٢٩٤
أصول ضريبية مؤجلة	(١٧٣٣٣٩)	(١٨١٧٢٥)
صافى إلتزامات ضريبية	١٥٢١٩٢	١٤٠٥٦٩

- يتم الإعتراف بالضرائب المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى ، ويتم تحديد قيمة الضرائب المؤجلة طبقاً لما هو متوقع لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد القوائم المالية ، ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات المستقبلية .

تم إجراء مقاصة بين الأصول الضريبية المؤجلة والإلتزامات الضريبية المؤجلة .

٢٤- المخصصات :-

- يتم تكوين المخصصات طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٨) .

■ حركة المخصصات :

القيمة بالآلف جنيه

بيان	رصيد ٢٠١٧/٧/١	إضافات	استيعادات	رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠
مخصص الضرائب المتنازع عليها	٤٣٤٦٨٥	٧٩٣٨٥	٢٢٥٤٤٧	٢٨٨٦٢٣
مخصص مطالبات قضائية وأجور عمال	١٨٥٥٤٠		١٠٨١	١٨٤٤٥٩
مخصص إعادة هيكلة القدرة الإنتاجية	٤٠١٢	٠,٠	٤٠١٢	٠,٠
مخصص منحة نهاية الخدمة	٤٣٦٨٠٠	١٢٥٠٠٠	٠,٠	٥٦١٨٠٠
الاجمالى	١٠٦١٠٣٧	٢٠٤٣٨٥	٢٣٠٥٤٠	١٠٣٤٨٨٢

✳ مخصص الضرائب المتنازع عليها :- مكون لمقابلة الإلتزامات الضريبية .

✳ مخصص مطالبات قضائية وأجور عمال وغيرها :- تم إعداد كشوف القضايا من وجهة نظر محامى الشركة فى ضوء الإلتزامات المتوقعة .

٤. مخصص منحة نهاية الخدمة : مكون لمقابلة المبالغ التي تدفع للمتخارجين على المعاش بواقع شهرين عن كل سنة خدمة .

٢٥- موردون واوراق دفع وحسابات دائنة :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
موردون	١٥٥٧٤٤٤	١٢٨٨٦٣٦
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٤١٣٧٧٧١	٣٢٥٠٨٤٠
دائنو التوزيعات	٤٤٢٢٦٦٤	٢٦٠٧٢٠٢
مصرفات مستحقة السداد	٦٣٩٧٥٦	٦٢١٣٤٦
حسابات دائنة أخرى	٣٣١٥١٤	٣٧٥٠١٦
الإجمالي	١١٠٨٩١٤٩	٨١٤٣٠٤٠

٢٥-١ موردون :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
موردو قطاع عام	٣٩٥٤١	٤٠٥٦٣
موردو قطاع خاص	١٣١٥٠٥	١٢٨٨٢٤
موردو الخارج	١٣٨٦٣٩٨	١١١٩٢٤٩
الإجمالي	١٥٥٧٤٤٤	١٢٨٨٦٣٦

٢٥-٢ حسابات دائنة للمصالح والهيئات :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
مصلحة الضرائب على المبيعات	٤٠٦٦٥٤٣	٣٢٢٠٧١٢
مصلحة الضرائب العامة	٤٧٨٦٨	٥٨٠٥
مصلحة الضرائب العقارية	٦١٤١	٢٤٥٣
الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية - جارى	١٧٢١٩	٢١٨٧٠
الإجمالي	٤١٣٧٧٧١	٣٢٥٠٨٤٠

٢٥-٣ مصرفات مستحقة السداد :

- ٦٢١٣٤٦ ألف جنيهه عبارة عن مصرفات مستحقة تخص العاملين وأخرى .

٢٥-٤ حسابات دائنة :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيهه	ألف جنيهه
تأمينات للغير	٤٧٨٢١	٥٤٠٧٦
دائنو شراء اصول ثابتة جديد	١٥٧١٣	٦٢٥٩
باقي المستحق من قيمة الآلات المستأجرة تمويلاً	٢٢٠٨٧	١٤٧٢٥
ايرادات مؤجلة خاصة بالاصول المهداه	٥٧٨٧٩	٤٩٠٧٦
أخرى	١٨٨٠١٤	٢٥٠٨٨٠
الإجمالي	٣٣١٥١٤	٣٧٥٠١٦

- تتضمن الارصدة الدائنة الاخرى مبلغ ٣٠ مليون جنيه عبارة عن منحة مقدمة مقابل شعيرات فلتر ، كما تتضمن الارصدة الدائنة ايضاً مبلغ ٣١٧ ألف جنيه خاص بالخصم المسموح به المستحق لبعض العملاء .

٢٦- عملاء ارصدة دائنة :

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
عملاء ارصده دائنه	١٥٨٦٥٦	١٧٨٣٢٣
عملاء ارصده دائنه - مخلفات	٣٨	١١٨
الإجمالي	١٥٨٦٩٤	١٧٨٤٤١

* قائمة الدخل :-

- تتضمن تكلفة إيرادات النشاط مبلغ ٨١٤٣٥ ألف جنيه خاصة بإيجار الأصول المستأجرة تمويلياً (عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠) ، هذا بالإضافة لمبلغ ٢٤٧٩ ألف جنيه عبارة عن مصروفات صيانة (قطع غيار) خاصة بتلك الأصول .

٢٧- إيرادات النشاط :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
صافي مبيعات انتاج تام	٨٣٣٨٨٩١	١١٠٨٧٤٤٣
ايرادات تشغيل للغير	٢٢٠٠٨٢٦	٢٣٢٢٥٦٧
منح وإعانات	١٣٠٠	٩٣٤
الإجمالي	١٠٥٤١٠١٧	١٣٤١٠٩٤٤

٢٨- تكلفة المبيعات :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
خامات	٣٨٧٨٩٦٥	٥٩٧٩٨٦٩
اهلاك واستهلاك	٣٧٦٤٣٤	٤٠٣٨٠٨
أجور	١٦١٨٦٥٢	١٦٢٦٢٥٤
تسويات	٥٢٧٠٩٨	٢٢٣٦٩٤
الإجمالي	٦٤٠١١٤٩	٨٢٣٣٦٢٥

٢٩- مكاسب أخرى :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
أرباح رأسمالية	٢٣٨٥٧	١٠٦٣٨
الإجمالي	٢٣٨٥٧	١٠٦٣٨

* تبلغ الارباح الراسمالية الخاصة بالتاجير التمويلي ٧٣٦٣ ألف جنيه فى حين تبلغ الارباح الراسمالية الخاصة لبيع الاصول والاصول المعوض عنها تأمينياً مبلغ ٣٢٧٥ ألف جنيه .

٣٠- إيرادات أخرى :-

البـيـان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
أرباح بيع خامات	٤٥٠	٥٦٢
& إيرادات متنوعة أخرى	٤٩٠٦٤	٣١٤٠٧
أرباح بيع مخلفات	٦٠٥٩	٢٠٠٧٧
ايجارات دائنة	٤٥٤	١٢١٢
تعويضات دائنة	٦٨٤٩٢	٢١١٤
الإجمالي	١٢٤٥١٩	٥٥٣٧٢

& - تتضمن الإيرادات المتنوعة مبلغ ١٠,٤ مليون جنيه ما يخص الأصول المهداة والمقابل لاهلاك عن العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٧ .

٣١- مصروفات بيع وتوزيع :-

البـيـان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
أجور	٢٦٦٧٨٤	٣٣٠٩٠٦
اهلاك واستهلاك	٥٧٠٩	٣٢٢٢
أخرى	٩٤٠٣١	١٥٧٣٧٩
الإجمالي	٣٦٦٥٢٤	٤٩١٥٠٧

٣٢- مصروفات ادارية وعمومية :-

البـيـان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
أجور &	٦١٨١٨	١٢٩٠١٤
اهلاك واستهلاك	٣٣٨٩٣	٣٢٠٢٦
أخرى	١٠٨٩٥	١١١٦٢
الإجمالي	١٠٦٦٠٦	١٧٢٢٠٢

& تم إعادة تبويب عدد العاملين لتحميل المراكز المختلفة بما يخصها وبالتالي تم إعادة توزيع بند الاجور وفقاً لذلك .

٣٣- مصروفات أخرى :-

البـيـان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
تبرعات وإعانات للغير	١١١٨	١٢١٧٩
تعويضات وغرامات مدينة	٢	
خسائر بيع خامات	٨٨٩٩	٦٤٦٣
الإجمالي	١٠٠١٩	١٨٦٤٢

٣٤- ارباح وخسائر فروق عملة :-

البيان	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
	ألف جنيه	ألف جنيه
ارباح فروق عملة	٥١٣٥٩٨	٦٤٣١١
خسائر فروق عملة	(٤٧٢١٣٥)	(٨٦٧٨١)
الإجمالي	٤١٤٦٣	(٢٢٤٧٠)

٣٥- الضرائب :-

- بلغت ضرائب الدخل بقائمة الدخل في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ١٢٨٥٤٩٠ ألف جنيه .
- بلغت الضرائب المؤجلة بقائمة الدخل في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو (٩٩٤١) ألف جنيه طبقاً للبيان التالي :-

ألف جنيه	
(١٩٩٠٧)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٢٩٨٤٨	أصول ضريبية مؤجلة
(٩٩٤١)	الاجمالي

٣٦- ربحية السهم :-

البيان	الوحدة	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠
صافي ربح الفترة بعد خصم توزيعات أرباح العاملين وهيئة الشباب والرياضة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة	ألف جنيه	٢٧٦٧٥٤١	٣٩٩٩٤٨٦
عدد الأسهم	ألف سهم	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠
نصيب السهم في صافي ربح الفترة	جنيه	٩,٢	١٣,٣

- تم تجزئه عدد الاسهم من ١٠٠ مليون سهم الى ٣٠٠ مليون سهم هذا بقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٠١٨/٣/٢٥ وقد تم تعديل عدد الاسهم لسنة المقارنة (وذلك في ٢٠١٧/٦/٣٠) وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

قائمة التدفقات النقدية :-

٣٧- النقدية وما في حكمها :-

- رصيد النقدية وما في حكمها تبلغ ٣٧٥٩٨٩٢ ألف جنيه وبيانها كما يلي :-

ألف جنيه	بيان
٣٦٥٦١٥٧	حسابات بالبنوك
١٠٣٧٣٥	نقدية بالخرينة
٣٧٥٩٨٩٢	رصيد النقدية في ٢٠١٨/٦/٣٠

- تبلغ التسهيلات الائتمانية المتاحة للإستخدام مستقبلاً مبلغ ٩٦٣٠ مليون جنيه .

٣٨- أرقام المقارنة :-

- تم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتتمشى مع عرض القوائم المالية لهذه الفترة .

- بصدر القانون رقم ١٥٤ لسنة ٢٠٠٧ م فى ٢٠٠٧/٦/٢١ م بتعديل بعض أحكام القانون رقم ٥٢ لسنة ١٩٨١ فى شأن الوقاية من أضرار التدخين والذى يمنع التدخين نهائياً بكافة صوره فى مختلف المنشآت الصحية والتعليمية والمصالح الحكومية والنوادي الرياضية والاجتماعية ومراكز الشباب والأماكن الأخرى التى يصدر بها قرار من وزير الصحة ، وقد حدد القانون عقوبات متفاوتة للمسئول عن هذه الأماكن وكذلك المدخن فيها .

هذا بالإضافة لإلزام الشركة بأن يشغل التحذير نصف واجهتى العبوة على الأقل مع إضافة تحذيرات أخرى أو نشر صور تؤكد أضرار التدخين ، والتزاماً من الشركة بهذا القانون وقرار وزير الصحة والسكان رقم ٤٤٣ لسنة ٢٠٠٧ م ، مما يؤدى الى تحمل الشركة أعباء إضافية نتيجة التعديل المستمر فى سلندرات الطباعة وما قد يترتب عليه من فاقد فى المطبوعات الخاصة بالمنتجات .
بالإضافة لإلزام الشركة بتغيير الصورة كل ستة أشهر طبقاً لقرار وزارة الصحة .

٣٩- ٢ مشروع المجمع الصناعى بالسادس من أكتوبر

- تم الإنتهاء من مشروع المجمع الصناعى بمدينة ٦ أكتوبر على مساحة إجمالية قدرها ٣٥٣ فدان بتكلفة فعلية للمشروع بلغت ٥,٨ مليار جنيه وقد تم انتقال معظم أنشطة الشركة الى المجمع الصناعى ، وستقوم الشركة باستثمار مواقعها الحالية المرتفعة القيمة بأفضل استثمار ممكن وذلك لتخفيض أعباء التمويل التى تتحملها الشركة .

٣٩- ٣ التأمين:

- تقوم الشركة بالتأمين على أصولها وممتلكاتها من خلال العديد من الوثائق التى تغطى كافة المخاطر التى من الممكن أن تتعرض لها ، من أهمها :

أ- الوثيقة الشاملة :

التي تغطى العديد من المخاطر مثل الحريق والأخطار الإضافية على جميع ممتلكات الشركة، مخاطر نقل النقدية وخيانة الأمانة وعطل الآلات والمسئولية المدنية العامة وقد الايراد وإزالة الانقاض .

ب- وثيقة السيارات :

وتغطى كافة المخاطر التى يتعرض لها أسطول سيارات الشركة (تأمين شامل - تأمين اجبارى) .

ج- وثيقة النقل :

وتغطى مخاطر النقل البرى والنقل البحرى والنقل الجوى على جميع مستلزمات الانتاج والانتاج التام .

د - وثيقة المصاعد :

وهى تغطى المسئولية المدنية نتيجة تشغيلها .

هـ - وثيقة العنف السياسى :

تغطى أخطار الارهاب والتخريب والافعال العمدية والشغب والاضطرابات الاهلية والعصيان المسلح والثورة والتمرد والانقلاب العسكرى وتكاليف إزالة الانقاض .

و - وثيقة الحوادث الشخصية :

وتغطى الوفاة والعجز الكلى والجزئى نتيجة حادث ومصاريف العلاج (١٠ % من القيمة التأمينية) ، تم إضافة تغطية خطر الارهاب .

ز - وثائق خيانة أمانة ناقلين :

وتغطي السانقين التابعين للناقلين المتعاقدين مع الشركة لنقل منتجاتها .

٣٩-٤ مسئوليتها تجاه البيئة :

فى إطار الجهود المستمرة التى تقوم بها الشركة الشرقية "إيسترن كومباني" فى سبيل تحقيق أهداف حماية البيئة والمحافظة على الصحة العامة والتزاماً من الشركة بتطبيق الإشتراطات البيئية لقانون البيئة رقم ٤ لسنة ٩٤ وتعديلاته ولائحته التنفيذية وذلك من خلال تنفيذ منظومة الحفاظ على البيئة الداخلية بمصانعها والخارجية المحيطة بها وبما يحقق إستدامة توافق أوضاعها البيئية ، وهى متمثلة فى عدة مشروعات أهمها :

- قامت الشركة بتنفيذ وإقامة المجمع الصناعى المتكامل لها بالمنطقة الصناعية بالسادس من أكتوبر لتضم كافة مواقعها الحالية وهذا الإجراء يدل على الإلتزام البيئى بالقوانين واللوائح البيئية .
- قامت الشركة بإستخدام الغاز الطبيعى كمصدر للطاقة النظيفة فى تشغيل الغلايات ووحدات توليد الطاقة كمصدر نظيف للطاقة ، وللمحد من الملوثات البيئية من نواتج الإحتراق .
- أقامت الشركة مَحرقَة صديقة للبيئة ويتم إستخدام الحرارة الناتجة منها فى توليد مياه مثلبة بطريقة التبادل الحرارى ويتم تكييف بعض المصانع بها .
- قامت الشركة بالتحكم فى انبعاثات ناعم الدخان بإستخدام سيكلونات بها فلاتر غير مُنفذة للناعم لمنع تطاير الناعم بالمجال الجوى حماية للبيئة من التلوث وإعادة إستخدامه وتدويره عن طريق تصنيع رقائق الدخان المجنس .
- قامت الشركة بإنشاء محطة لمعالجة المخلفات السائلة (الصرف الصناعى) بالمجمع الصناعى للشركة بالسادس من أكتوبر بطاقة ٦١٠م٣/يوم وتم إستخراج الموافقة البيئية للتوسع إلى طاقة ١٢٢٠م٣/يوم ، والشركة حالياً تقوم بإتخاذ الإجراءات اللازمة لطرح مناقصة لتوريد وتركيب وتشغيل المرحلة الثانية بطاقة ١٢٢٠م٣/يوم .

- قامت الشركة أيضاً بتنفيذ مشروع التكييف المركزى بالغاز الطبيعى لأحد مصانعها لتلافي تأثير الوطأة الحرارية مع العلم بأنه لا يوجد إرتفاع فى درجة حرارة بيئة العمل نتيجة العمليات الصناعية المختلفة أكثر من المعدلات المسموح بها طبقاً للقرارات واللوائح التنفيذية وذلك من خلال الرصد الذى يتم بالمنشأة .
- أقامت الشركة محطة مركزية لتجميع نواتج التصنيع الناتجة عن الأنشطة الإنتاجية بالشركة ويتم البيع لبعض الأصناف والبعض الآخر يتم تدويره فى صناعات أخرى وجارى حالياً دراسة إنشاء مشروع لتدوير مخلفات أتربة الدخان وتحويلها إلى (طاقة حرارية) او ما يسمى بالوود بيلت (WOOD PELLET) .

■ قامت الشركة بشراء مجموعة من أجهزة القياسات البيئية لرصد ملوثات وانبعثات بيئة العمل للوقوف على الحدود المسموح بها طبقاً لإشتراطات قانون البيئة (رقم ٤ لسنة ٩٤) ولائحته التنفيذية فضلاً عن قيام السادة المختصين بالمركز القومي للبحوث بإجراء القياسات الدورية واعتمادها بالسجلات البيئية لمواقع الشركة المختلفة ، وجدير بالذكر أن الشركة لا تدخر وسعاً في توفير جميع مهمات الوقاية الشخصية للعاملين وذلك طبقاً لطبيعة كل نشاط .

■ تم إستخراج الموافقة البيئية للتوسعات لمشروع إنشاء مصنع للجنود المنفوشة (ESS) بمساحة ٢م ١٣٣٥٠ بالمجمع الصناعي على بالساحل من أكتوبر .

■ تم إستخراج الموافقة البيئية لإنشاء محطة توليد كهرباء بإستخدام الطاقة الشمسية ١ ميغاوات بمساحة ١٤٠٠٠ م ٢ بالمجمع الصناعي على بالساحل من أكتوبر ، لتخفيف العبء على شبكة الكهرباء بالمدينة الصناعية بالساحل من أكتوبر والشركة حالياً تقوم بإتخاذ الإجراءات اللازمة لطرح المناقصة لتنفيذ المشروع .

■ يتم إسترجاع التتر المتسخ بالأحبار وإعادة إستخدامه مرة أخرى بواسطة ماكينة فصل المذيبات العضوية .

هذا مع العلم بأن الشركة الشرقية "إيسترن كومباني" يوجد لديها سجل بيئي لكل موقع من مواقعها المختلفة ويتم تحديثه سنوياً بالمشاركة مع المركز القومي للبحوث .

(محاسب / نيفين علي حسين) (محاسب/ اسامه فؤاد محمد) (محاسب/ علي سعد الدين علي) (محاسب/ اسامة سعد حسن)
مدير عام الحسابات الختامية رئيس قطاع الحسابات المالية نائب رئيس القطاعات المالية رئيس القطاعات المالية والقوائم المالية